



## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

### SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO, VIVIENDA Y OBRAS PÚBLICAS

#### Informe de Auditoría

**Número de Auditoría:**  
**SEDUVOP-OIC-AUD2/2025 (CLAVE C.6)**

Dependencia o Entidad: Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas.

Área auditada:

Dirección Administrativa.  
Titular: C.P. Rosa María Ruiz Medellín.

Tipo de auditoría: Cumplimiento.

No. oficio de comisión: CGE/OIC-SEDUVOP-009/2025

Período revisado: Ejercicio 2024.

Fecha de inicio: 24 de Febrero de 2025.

Fecha de conclusión: 28 de Marzo de 2025.

Titular del Órgano Interno de Control: Lic. José Barrón Rubio.

Auditor: C. Luis Enrique González Herrera.

Monto fiscalizado:                   \$           1 281,661.88

Monto observado:                   \$           00.00



## ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

### I.- Antecedentes

En cumplimiento con el Programa Anual de Trabajo 2025, se giró oficio con número CGE/OIC-SEDUVOP-010/2025 de fecha 10 de Febrero de 2025, a la C. C.P. Rosa María Ruiz Medellín, Directora Administrativa de la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, mediante el cual se le hace del conocimiento que el C. Luis Enrique González Herrera, Auxiliar Administrativo adscrito al Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, ha sido comisionado para llevar a cabo la Auditoría SEDUVOP-OIC-AUD2/2025 (CLAVE C.6), correspondiente a Revisión a las Retenciones del 5 al Millar, Obras Contratadas en el Ejercicio 2024.

### II. Período, objetivo y alcance de la revisión.

#### II.1. Período

Esta revisión se efectuó a la integración de la documentación soporte referente a las retenciones del 5 al millar, proporcionados por la Dirección Administrativa de la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, revisando el 100% de la documentación presentada, en relación a las retenciones del 5 al millar efectuadas de las obras contratadas con recursos del programa: Fondo de Infraestructura Social para las Entidades por un importe de **\$ 1'281,661.88 (Un millón, doscientos ochenta y un mil, seiscientos sesenta y un pesos 88/100 M.N)**, concernientes al ejercicio 2024.

Esta Auditoría se inició el 24 de Febrero de 2025 y se concluyó el 28 de Marzo del 2025.

#### II.2. Objetivo

Revisar la integración de la documentación comprobatoria que acredite las retenciones correspondientes al 5 al millar ante la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado, de las obras contratadas por la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, durante el ejercicio 2024; así como la verificación de que se cuente con la documentación que respalda el trámite de los mismos. Lo anterior pretendiendo a que las revisiones de este Órgano Interno de Control se efectúen de manera preventiva y no correctiva.

#### II.3. Alcance

El alcance de esta revisión fue al 100% de la totalidad de la documentación proporcionada por la Dirección auditada, correspondiente a 18 obras contratadas por la Secretaría de Desarrollo Urbano, Vivienda y Obras Públicas, con Recurso del



### ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

programa antes mencionado, en el Ejercicio 2024, desarrollando los trabajos de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, aplicando los procedimientos de Auditoría necesarios.

### III. Resultados del trabajo desarrollado

En la revisión a la información proporcionada por el área auditada, mediante oficio número DA-039/2025 de fecha 25 de Febrero de 2025 y recibido el 26 de Febrero de 2025, la Dirección Administrativa turna a este Órgano interno de Control ( 1 ) una carpeta panorámica que contiene las retenciones del 5 al millar y que incluye: pólizas de egreso, recibos, SPEIS y fichas técnicas pertenecientes a 18 obras inmersas en el programa: Fondo de Infraestructura Social para las Entidades contratadas en el año 2024, de tal manera que, relativo a la documentación antes mencionada y referente a las retenciones del 5 al millar, se hace mención que en lo que respecta a esta auditoría, no hubo observaciones en el registro de las mismas presentadas por la Dirección Administrativa.

**ATENTAMENTE**

  
**C. LUIS ENRIQUE GONZÁLEZ HERRERA**  
AUXILIAR ADMINISTRATIVO ADSCRITO AL  
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DE LA SEDUVOP

**VALIDA INFORME**

  
**LIC. JOSÉ BARRÓN RUBIO**  
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL  
DE LA SEDUVOP